

学校编码：10384

学号：200308112

分类号\_\_\_\_\_密级\_\_\_\_\_

UDC\_\_\_\_\_

厦 门 大 学

硕 士 学 位 论 文

WTO 框架下电子商务的适用规则问题研究

Study on the Classification of E-Commerce under the WTO

Framework

姜 南

指导教师姓名： 宋 方 青 教授

专 业 名 称： 国 际 法 学

论文提交日期： 2006 年 4 月

论文答辩时间： 2006 年 月

学位授予日期： 2006 年 月

答辩委员会主席：\_\_\_\_\_

评 阅 人：\_\_\_\_\_

2006 年 4 月

# 厦门大学学位论文原创性声明

兹呈交的学位论文，是本人在导师指导下独立完成的研究成果。  
本人在论文写作中参考的其他个人或集体的研究成果，均在文中以明确方式标明。本人依法享有和承担由此论文产生的权利和责任。

声明人（签名）：

年 月 日

## 厦门大学学位论文著作权使用声明

本人完全了解厦门大学有关保留、使用学位论文的规定。厦门大学有权保留并向国家主管部门或其指定机构送交论文的纸质版和电子版，有权将学位论文用于非赢利目的的少量复制并允许论文进入学校图书馆被查阅，有权将学位论文的内容编入有关数据库进行检索，有权将学位论文的标题和摘要汇编出版。保密的学位论文在解密后适用本规定。

本学位论文属于

1、保密（ ），在 年解密后适用本授权书。

2、不保密（ ）

（请在以上相应括号内打“√”）

作者签名： 日期： 年 月 日

导师签名： 日期： 年 月 日

厦门大学博硕士论文摘要库

## 内 容 摘 要

电子商务是现代国际经济中新兴的交易方式，其飞速发展，给法律界带来了全新的问题。然而，目前有关电子商务的立法无论从国际层面还是国内层面上来说，都还远远不够。

自世界贸易组织（WTO）1995 年成立以来，全球经济最重要的成就之一就是互联网和电子商务的发展给人类生活带来的巨大变化。可以通过互联网交付的电子商务，改变了实物传输的传统方式，它归类为货物还是服务，使其在不同的 WTO 协议下得以适用，从而享受不同的保护，这对于经济发展水平不同的各国来说利益重大。电子商务性质归类不同，从而适用《关税与贸易总协定》（GATT）、《服务贸易总协定》（GATS）或其它规则，会对 WTO 各成员产生深远的影响。因此，有必要对电子商务在 WTO 框架下的适用进行进一步研究，以便更好地利用国际规则来为我国的经济发展服务。

本文以 WTO 框架下电子商务的适用规则为题，分四章对该问题进行讨论。

第一章：回顾电子商务以及电子商务法的历史发展脉络，概述电子商务的国际立法进程以及该议题在 WTO 中的进展，为下文做一铺垫。

第二章：通过对数字化产品的讨论，重点阐述其在 WTO 下的适用规则，分析数字化产品归类为货物或服务的理由并对此加以评论。

第三章：在对电子商务在 WTO 框架下规则适用体系的独立思考的基础上，就电子商务的归类做出相关结论，并就在线（数字化）服务贸易宜属于跨境交付（模式一）还是境外消费（模式二）进行探讨。

第四章：在上述内容的基础上，就发展中国家在电子商务时代面临的机遇和挑战做出分析，并对中国在多边贸易体制下应对电子商务的对策提出相关建议。

**关 键 词：**电子商务；WTO；货物；服务

厦门大学博硕士论文摘要库

## **Abstract**

E-Commerce has grown at a rapid rate over last decade. Nevertheless, a really important challenge stands before world's community for lack of legal regulations of E-Commerce.

Since the establishment of the World Trade Organization (WTO) in 1995, one of the most important economic development has been the growth of the Internet and E-Commerce. But the WTO faces a new set of issues relating to what we will call E-Commerce, goods or service, that formerly were delivered in tangible form but now can delivered in electronic form via Internet. So we have to consider whether E-Commerce should be treated as goods subject to the rules of GATT, services subject to the rules of GATS, or something else. The classification debate on E-Commerce results from the different protections of GATT rules for goods and GATS rules for services. Thus, the decision whether E-Commerce is goods or service has significant implication for the members of WTO. In the interest of China, it is necessary to study on classification of E-Commerce under WTO framework.

This dissertation focuses on the issue of classification of E-Commerce under the WTO Framework and it consists of four chapters in addition to Preface and Conclusion.

Chapter 1: reviews the genesis of E-Commerce and E-Commerce law, then summarizes the course of International lawmaking for E-Commerce and its development under WTO.

Chapter 2: deals with the classification of digital product under WTO framework, which bases on the discussion about digital product, then analyzes the reasons for classifying digital product as goods or service and makes comments.

Chapter 3: with basis of the independent introspection on the classification system of E-Commerce under WTO framework, achieves the conclusion of the classification of E-Commerce and probes into the on-line (digital) trade in service being part of cross border supply (model 1) or consumption abroad (model 2).

Chapter 4: focuses on the chances and challenges in the face of development countries in the era of E-Commerce, then the chapter sums up revelations to China and puts forwards some related countermeasures for China to answer E-Commerce

Era in the multi-trade system.

**Key Words:** E-Commerce; Classification; WTO; Goods; Service

厦门大学博硕士论文摘要库



## 缩略语表 Abbreviations

EDI	Electronic Data Exchange 电子数据交换
ICC	International Chamber of Commerce 国际商会
GATT	General Agreement on Tariffs and Trade 关税与贸易总协定
GATS	General Agreement on Trade in Service 服务贸易总协定
OECD	Organization for Economic Co-operation and Development 经济合作与发展组织
UNCITRAL	United Nations Commission on International Trade 联合国国际贸易法委员会
UNCTAD	United Nations Conference on Trade and Development 联合国贸易与发展会议
WTO	World Trade Organization 世界贸易组织

厦门大学博硕士论文摘要库

目 录	
引 言 .....	1
第一章 概述——WTO 与电子商务的发展 .....	2
第一节 电子商务及电子商务法的概述 .....	2
一、电子商务的概念 .....	2
二、电子商务的发展 .....	4
第二节 电子商务议题在 WTO 中的进展 .....	8
一、《全球电子商务宣言》及《电子商务工作计划》 .....	8
二、《电子商务工作计划》的重要意义 .....	11
第二章 WTO 框架下数字化产品的适用 .....	13
第一节 问题的引出 .....	13
第二节 WTO 框架下数字化产品分别适用 GATT 或 GATS 的理由 .....	15
一、将数字化产品视为货物，适用 GATT .....	15
二、将数字化产品视为服务，适用 GATS .....	16
三、建立新体系适用新规则 .....	17
第三节 小结 .....	18
一、将数字化产品归类为货物 .....	18
二、将数字化产品归类为服务 .....	19
三、数字化产品以其自身特点进行归类 .....	19
第三章 电子商务在 WTO 框架下规则适用体系的思考 .....	22
第一节 应适用 GATT 的货物贸易电子商务 .....	22
一、网上交易非网络交付的实物产品的货物贸易 .....	22
二、部分可视为货物的数字化产品的互联网交易 .....	23
第二节 应适用 GATS 的服务贸易电子商务 .....	24
一、网上交易非网络交付的服务贸易 .....	24
二、在线服务贸易 .....	24

三、在线数字化服务贸易	25
四、评论	25
<b>第三节 在线（数字化）服务贸易：模式一还是模式二</b>	<b>27</b>
<b>第四章 中国在多边贸易体制下应对电子商务的对策</b>	<b>31</b>
<b>第一节 电子商务时代的发展中国家</b>	<b>31</b>
一、机遇和挑战	31
二、发展：自强与合作	32
<b>第二节 中国面对电子商务挑战应做出的对策</b>	<b>33</b>
一、积极参与电子商务多边谈判	34
二、谨慎对待电子商务“零关税”	35
三、完善有关电子商务的国内法律规范	36
四、多边贸易体制谈判中恰当使用一揽子的方式	37
五、重视技术创新与完善中国电子商务基础设施与市场环境建设	39
<b>结 语</b>	<b>41</b>
<b>参考文献</b>	<b>42</b>

## Contents

<b>Preface</b> .....	1
<b>Chapter 1 Summary of the WTO and the E-Commerce</b> .....	2
<b>Subchapter 1 Summary of the E-Commerce and the E-Commerce Law</b> .....	2
Section 1 Concept of the E-Commerce .....	2
Section 2 Development of the E-Commerce .....	4
<b>Subchapter 2 Development of the Issue on E-Commerce under WTO</b> .....	8
Section 1 WTO Declaration on Global Electronic Commerce and WTO Work Programme on Electronic Commerce .....	8
Section 2 Significance of WTO Work Programme on Electronic Commerce ..	11
<b>Chapter 2 Classification of the Digital Product under the WTO</b> .....	
<b>Framework</b> .....	13
<b>Subchapter 1 Elicitation of the Issue</b> .....	13
<b>Subchapter 2 Reason for Applying Goods Trade Rule or Service Trade Rule                 under the WTO Framework</b> .....	15
Section 1 Regard Digital Product as Goods Subject to GATT .....	15
Section 2 Regard Digital Product as Service Subject to GATS .....	16
Section 3 Building New Rules .....	17
<b>Subchapter 3 Brief Summary</b> .....	18
Section 1 Treating Digital Product as Goods .....	18
Section 2 Treating Digital Product as Service .....	19
Section 3 Classify Digital Product according to Its Own Characters .....	19
<b>Chapter 3 Introspection on the Classification System of                 E-Commerce under the WTO Framework</b> .....	22
<b>Subchapter 1 Goods Trade E-Commerce Subject to GATT</b> .....	22
Section 1 Internet Trade in Goods of Physical Product with Non-Internet Delivery .....	22
Section 2 Internet Trade of Part Digital Product Which Can Be Regarded as Goods .....	23

删除的内容: -

<b>Subchapter 2</b>	<b>Service Trade E-Commerce Subject to GATS</b> .....	24
Section 1	Internet Trade in Service with Non-Internet Delivery .....	24
Section 2	On-Line Trade in Service .....	24
Section 3	On-Line Trade in Service of Digital Product .....	25
Section 4	Comments on the Service-Trade E-Commerce Subject to GATS ..	25
<b>Subchapter 3</b>	<b>On-Line (Digital) Service Trade: Model 1 or Model 2</b> .....	27
<b>Chapter 4</b>	<b>China Adopts Countermeasures Facing the Challenges of E-Commerce</b> .....	31
<b>Subchapter 1</b>	<b>Developing Countries in the Era of E-Commerce</b> .....	31
Section 1	Chances and Challenges .....	31
Section 2	Development: Self-Reliance and Co-operation .....	32
<b>Subchapter 2</b>	<b>Facing the Challenges of E-Commerce China Puts Forwards Countermeasures</b> .....	33
Section 1	Taking Part in Multi-Negotiation Positively .....	34
Section 2	Being Cautions to the “Zero-Tariff” .....	35
Section 3	Perfecting E-Commerce Related National Legal <u>Regulation</u> .....	36
Section 4	Making Use of One-Package Plan under Multi-Trade Negotiation ..	37
Section 5	Enhancing the National E-Commerce Construct of Infrastructure and Market Environment .....	39
<b>Conclusion</b>	.....	41
<b>Bibliography</b>	.....	42

删除的内容: Norm

## 引 言

自 20 世纪 90 年代始, 互联网 (Internet) 爆炸式地发展, 计算机进入千家万户, 网络逐渐成为人们日常生活中不可或缺的部分, 进而带动以此为基础的电子商务的繁荣。据统计数字显示, 电子商务已逐步深入到社会生活的各领域, 目前全球信息产品贸易额已达 6000 亿美元, 占全球货物贸易额的 10.2%,<sup>①</sup> 并呈继续迅猛发展的势头。

信息技术以飞快的步伐发展和创新, 为商业提供了新的机会和挑战。电子商务技术的使用不仅为商业带来全新的法律问题, 而且还在新的法律环境下引起了一些为人所熟悉的原有问题。然而, 有关电子商务的立法无论从国际层面还是国内层面来说, 都是远远不够的。试想, 在高速公路上行车却没有相应的交通规则, 这样将是多么危险! 我国现在已经开始了相当程度的电子商务运行, 而且发展的速度也很快, 但是, 如果我国的法律跟不上时代的要求, 同样是相当危险的一件事情!

在发达国家, 政府适时制定推动电子商务实际应用的法律和政策, 在新一轮世界范围的竞争中占据主导地位, 这时作为发展中国家的中国同样不能对电子商务的发展置若罔闻。

不少国际组织也纷纷制定法律来保护电子商务有序、合法地进行。WTO 作为全球首要的国际贸易组织, 对发展有关电子商务的新法律规则负有最重要的责任。

---

<sup>①</sup> SCHUKNECHT, LUDGER. WTO Economic Research and Analysis Division .A Quantitative Assessment of Electronic Commerce [EB/OL]. Staff Working Paper ERAD-99-01, [www.wto.org/English/tratop\\_e/ecom\\_e/erad-99-01.doc](http://www.wto.org/English/tratop_e/ecom_e/erad-99-01.doc), 1999-9/2005-10-11.

第一章 概述——WTO 与电子商务的发展

第一节 电子商务及电子商务法的概述

一、电子商务的概念

▲ 电子商务一词在互联网广泛应用之前就已被使用。在 20 世纪 70 年代，金融网  
络中的电子商务已很流行。电子数据交换（Electronic Data Exchange，以下简称 EDI）  
也早在互联网上使用之前就已存在。但是如果没有互联网传播，电子商务不可能有  
像现在如此大的规模。最早使用 E-Commerce 一词是在 Sam Whitmore 的《美国加密  
政策损害电子商务》（U.S. Encryption Policy Hurting E-Commerce）一书中。<sup>①</sup>1997 年  
美国 IBM 公司第一次使用电子商务（E-Business）这个词。<sup>②</sup>

带格式的：紧缩量 0.3 磅

虽然电子商务发展的时间并不长，但与传统商务相比，电子商务具有惊人的发  
展速度。据 CNN 公布的资料表明：1999 年度全球电子商务销售额突破 14 亿美元。<sup>③</sup>

带格式的：紧缩量 0.4 磅

有关电子商务的定义，各国际组织、各国政府、学者、企业界人士都根据其  
自身所处的地位和对电子商务的参与程度，给出了许多不同的表述。现就有关电  
子商务的概念进行介绍和分析。

▲ （一）WTO

带格式的：字体：Times New Roman

WTO 在其公布的《电子商务工作计划》（Work Programme on Electronic  
Commerce）中，将电子商务定义为：以电子方式进行的商品和服务之生产、分  
配、市场营销、销售或交付。<sup>④</sup>它不仅指基于互联网上的交易，而且指所有利用  
电子信息技术来解决问题、降低成本、增加价值和创造交易机会的商务活动，还  
包括通过网络实现原材料查询、采购、产品展示、订购、出品、储运以及电子支  
付等一系列的贸易活动。<sup>⑤</sup>

（二）国际商会

① [美]简·考夫曼，本杰明·赖特.电子商务法[M]. 张楚，董涛，洪永文译，北京：邮电大学出版社，2002.3.  
② [美]Daniel Amor. 电子商务基础教程[M]. 爱玲，熊志辉等译，北京：希望电子出版社，2000.10.  
③ 周忠海，主编.电子商务法导论[M]. 北京：北京邮电大学出版社，2000.3.  
④ Work Programme on Electronic Commerce [EB/OL]. WT/L/274, par1.3,  
http://www.wto.org/english/tratop\_e/ecom\_e/wkprog\_e.htm,1998-9-30/2005-9-10.  
⑤ 王伟泉.世界电子商务发展现状与我国电子商务发展战略[J]. 清华大学学报（哲学社会科学  
版），1999,(4):34.



Degree papers are in the "[Xiamen University Electronic Theses and Dissertations Database](#)". Full texts are available in the following ways:

1. If your library is a CALIS member libraries, please log on <http://etd.calis.edu.cn/> and submit requests online, or consult the interlibrary loan department in your library.
2. For users of non-CALIS member libraries, please mail to [etd@xmu.edu.cn](mailto:etd@xmu.edu.cn) for delivery details.

厦门大学博硕士论文摘要库